

**DATOS GENERALES DEL PROGRAMA**

**Corporación:** KABIA  
**Programa:** 010 - KABIA

**Tipo de programa:**

Finalista

**Misión:**

La misión de KABIA es ofrecer cuidado y atención en Gipuzkoa a las personas mayores en situación de dependencia en las residencias y centros de día de su responsabilidad: cuidados de calidad, atención integral y personalizada para cubrir las necesidades de las personas usuarias, garantizando sus derechos; con un equipo profesional cualificado, motivado, implicado y que participa en la mejora continua del servicio garantizando e impulsando el contacto entre personas usuarias y familiares y su participación.

**Diagnóstico de situación:**

KABIA debe gestionar un total de 16 residencias. La situación de estas residencias es muy diferente, por lo que la continuidad del proceso de fusión será fundamental. Para ello, se van a dar pasos en la implantación del modelo para las residencias de personas mayores de Gipuzkoa que define la Diputación y el modelo de gestión que define para KABIA, en conexión con el proceso de unificación. El proceso de estabilización del personal tendrá una incidencia fundamental.

**Descripción detallada de la necesidad:**

En el año 2026 se continuará con el proceso de convergencia llevado a cabo en años anteriores en todos los ámbitos: la organización de los servicios y del trabajo, las aplicaciones informáticas, los procedimientos del mapa de procesos, las instrucciones y la documentación, las acciones formativas, los criterios de contratación y, en general, en todos las áreas relacionados con la actividad de KABIA.

**Población objetivo:**

Personas mayores en situación de dependencia, familiares y personas trabajadoras.

**Estrategia del programa.****1. Recursos (inputs):**

Transferencias realizadas desde la Diputación  
Aportaciones de las personas usuarias  
Aportaciones de los municipios para hacer frente a los servicios de su competencia

**2. Actividades/procesos a desarrollar:**

Cuidado y atención a las personas mayores en situación de dependencia en las residencias y centros de día  
Para dar ese servicio ha de desarrollarse los procesos necesarios (contratación, etc.)  
Plan de gestión anual de Kabia  
Proceso de convergencia de los procesos y protocolos  
Adecuación al modelo de gestión definido por la Diputación

**3. Bienes y Servicios (outputs):**

Cuidado y atención de las personas mayores en situación de dependencia, en centros residenciales y centros de día.

**Marco regulador del Programa:**

NORMA FORAL 12/2014, de 6 de noviembre, por la que se crea el organismo autónomo foral Kabia para la gestión, prestación y ejecución de servicios sociales.  
DECRETO FORAL 46/2014, de 22 de diciembre, por el que se aprueban los Estatutos del Organismo Autonomo Foral «Kabia»

**Objetivo anual:** Garantizar el cuidado y la protección de todas las personas a través de una atención personalizada, de calidad e inclusiva, potenciando, conectando y evaluando la red de servicios sociales, basada en la innovación y la igualdad.

Indicador	Unidad de medida	Tipo de objetivo	Ultimo valor	Previsión año en curso	Objetivo anual	Meta legislatura
Número de servicios que cuentan con la figura de personal de referencia	Número	=	2,00	2,00	2,00	3,00
Número de personas en lista de espera para servicios residenciales para personas mayores	Número	=	870,00	880,00	880,00	890,00
Porcentaje de la población de Gipuzkoa frágiles o dependientes en ecosistemas locales de cuidados	Porcentaje	=	56,40	60,00	65,00	67,00

#### Líneas de acción y acciones asociadas al objetivo

##### 1. Línea de Acción:

Reforzar el cuidado profesionalizado y la atención en el domicilio de las personas mayores y de las personas en situación de dependencia, garantizando la cercanía a la vivienda y a la familia, y trasladar la atención en las residencias hacia un modelo más doméstico, poniendo la innovación al servicio de las personas usuarias y garantizando la profesionalización y el bienestar de las personas cuidadoras, incorporando, entre otros, la perspectiva de género en la desfeminización de los cuidados.



100,00 %

	Créditos pago	Créditos compromiso	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Etorkizuna eraikiz
<b>Total línea acción</b>	172.304,40			01/01/2026	31/12/2026	
<b>1.1 Acción</b>	172.304,40			01/01/2026	31/12/2026	
Coordinarse con el Departamento, adaptarse a las obligaciones que establezca y participar en los proyectos que promueva						

#### ACTUACIÓN OPERATIVA DE LA ENTIDAD

**Objetivo anual:** Seguir con el proceso de unificación

Indicador	Unidad de medida	Tipo de objetivo	Ultimo valor	Previsión año en curso	Objetivo anual	Meta legislatura
Número de servicios o características que se han unificado	Número	>=	0,00	2,00	2,00	6,00

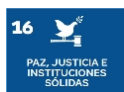
#### Líneas de acción y acciones asociadas al objetivo

**1. Línea de Acción:**

Unificación de los servicios y los centros



49,70 %



0,59 %



49,70 %

**Créditos  
pago**
**Créditos  
compromiso**
**Ingreso  
afectado**
**Fecha  
inicio**
**Fecha  
final**
**Etorkizuna  
eraikiz**
**Total línea acción**

44.470.432,38

01/01/2026

31/12/2026

**1.1 Acción**

Desarrollar y unificar las aplicaciones informáticas

264.442,54

01/01/2026

31/12/2026

**1.2 Acción**

Impulsar la participación de las personas usuarias y sus familiares

193.777,44

01/01/2026

31/12/2026

**1.3 Acción**

Unificar e implantar los procedimientos de servicio y de trabajo

44.012.212,40

01/01/2026

31/12/2026

**2. Línea de Acción:**

Unificar la gestión del personal



100,00 %

**Créditos  
pago**
**Créditos  
compromiso**
**Ingreso  
afectado**
**Fecha  
inicio**
**Fecha  
final**
**Etorkizuna  
eraikiz**
**Total línea acción**

674.934,76

01/01/2026

31/12/2026

**2.1 Acción**

Hcer y ejecutar el plan de formación

25.725,00

01/01/2026

31/12/2026

**2.2 Acción**

Seguir trabajando las características y las condiciones

649.209,76

01/01/2026

31/12/2026

**Objetivo anual:**

Impulsar la gestión y el seguimiento

**Indicador**
**Unidad de  
medida**
**Tipo de  
objetivo**
**Ultimo  
valor**
**Previsión año  
en curso**
**Objetivo  
anual**
**Meta  
legislatura**

Desviación del gasto corriente

Porcentaje

&lt;=

0,00

4,00

5,00

5,00

Grado de cumplimiento del presupuesto para inversiones

Porcentaje

&gt;=

0,00

50,00

80,00

80,00

**Líneas de acción y acciones asociadas al objetivo**

### 1. Línea de Acción:

Desarrollar el área jurídica y el proceso de contratación



49,80 %



50,20 %

Créditos  
pago

Créditos  
compromiso

Ingreso  
afectado

Fecha  
inicio

Fecha  
final

Etorkizuna  
eraikiz

#### Total línea acción

3.988.674,88

2.461.562,00

01/01/2026

31/12/2027

#### 1.1 Acción

Realizar y ejecutar el plan de contratación

3.790.524,80

2.461.562,00

01/01/2026

31/12/2027

#### 1.2 Acción

Coordinarse con las empresas y realizar el seguimiento de los contratos

111.997,87

01/01/2026

31/12/2026

#### 1.3 Acción

Trabajar y tramitar los asuntos jurídicos

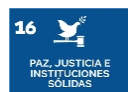
86.152,21

01/01/2026

31/12/2026

### 2. Línea de Acción:

Realizar una gestión eficiente del presupuesto



100,00 %

Créditos  
pago

Créditos  
compromiso

Ingreso  
afectado

Fecha  
inicio

Fecha  
final

Etorkizuna  
eraikiz

#### Total línea acción

22.003.495,40

01/01/2026

31/12/2026

#### 2.1 Acción

Realizar una adecuada gestión económica y seguimiento para la consecución de los objetivos

22.003.495,40

01/01/2026

31/12/2026

### 3. Línea de Acción:

Impulsar la coordinación, el trabajo en equipo y la igualdad



31,75 %



31,75 %



36,51 %

Créditos  
pago

Créditos  
compromiso

Ingreso  
afectado

Fecha  
inicio

Fecha  
final

Etorkizuna  
eraikiz

#### Total línea acción

271.386,63

01/01/2026

31/12/2026

#### 3.1 Acción

Impulsar la colaboración y coordinación con la Diputación y otros agentes

86.152,21

01/01/2026

31/12/2026



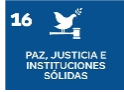
#### 3.2 Acción

Ejecutar el plan de igualdad entre mujeres y hombres

86.152,21

01/01/2026

31/12/2026

	Créditos pago	Créditos compromiso	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Etorkizuna eraikiz
<b>3.3 Acción</b> Fortalecer y continuar impulsando que el euskara sea la lengua de servicio, de trabajo y de comunicación	99.082,21			01/01/2026	31/12/2026	
<b>4. Línea de Acción:</b> Mantener las residencias y los equipamientos en las mejores condiciones						
 72,16 %  13,06 %  14,78 %						
	Créditos pago	Créditos compromiso	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Etorkizuna eraikiz
<b>Total línea acción</b>	<b>3.401.916,63</b>	<b>6.628.649,00</b>		<b>01/01/2026</b>	<b>31/12/2027</b>	
<b>4.1 Acción</b> Hacer el plan de inversiones	1.388.652,21	4.545.105,50		01/01/2026	31/12/2027	
<b>4.2 Acción</b> Garantizar que se realiza un mantenimiento correcto	1.477.112,21			01/01/2026	31/12/2026	
<b>4.3 Acción</b> Implantar medidas de eficiencia energética	536.152,21	2.083.543,50		01/01/2026	31/12/2027	

**PLAN DE IGUALDAD DE GÉNERO**

**Relevancia de género del programa:** Alta

**Colectivo afectado por el programa :**

Personas mayores

**Capacidad(es) afectada(s) por el programa:**

Acceso a cuidados adecuados

**Descripción detallada de la necesidad:**

Implantar el modelo definido en Kabia, teniendo en cuenta que el 70% de las personas residentes son mujeres, así como el 95% de las trabajadoras.

**Cuantificación:** 0,00 ( 0,00 % )

**Cred.Pago:** 0,00 ( 0,00 % )

**Gastos Futuros:** 0,00 ( 0,00 % )

## PLAN DE IGUALDAD LINGÜÍSTICA

**Descripción detallada de la necesidad:**

Con el fin de proporcionar una atención integral y personalizada a las personas mayores usuarias de las residencias y centros de día es básico atender todas sus necesidades de forma adecuada y profesional, y todo ello por supuesto, garantizando sus derechos. En ese sentido, el cuidado de calidad y la atención centrada en las personas son cuestiones que se sitúan en el centro de las políticas de Kabia, políticas que se desarrollan teniendo en cuenta la igualdad lingüística. Para muchas personas usuarias es fundamental recibir la asistencia que necesitan en su primera lengua, en muchos casos, en euskera. Kabia continuará dando pasos en esa dirección.

**Categoría****Cómo**

6.- Hizkuntza-klausulak




6.- Hizkuntza-klausulak

**ODS**
**Descripción detallada de la necesidad:**


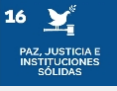

KABIA está totalmente alineada con los ODS. En primer lugar, su misión es la de prestar una atención de calidad, integral y personalizada para responder a las necesidades y expectativas de las personas usuarias, garantizando sus derechos. En segundo lugar, a través de los planes de inversión y mantenimiento se articularán medidas orientadas a la eficiencia energética de las residencias. Asimismo, el cumplimiento de la misión requiere desarrollar mecanismos y alianzas con diferentes agentes basados en la gobernanza colaborativa y la rendición cuentas sobre el trabajo realizado. En este proceso, será fundamental el proceso de unificación en todas las áreas (servicio, personal, procedimientos, etc.).


**Cuantificación:** 84.073.356,08 ( 100,00 % )

**Relación de ODS asociados al programa**

ODS, Metas y Líneas de Acción		Créditos de pago	Gastos futuros
	1-Fin de la pobreza	<b>24.663.682,56</b>	<b>4.677.856,15</b>
	Erradicar la pobreza en todas sus formas en todo el mundo.		
<b>Meta</b>	1.3 - Implementar a nivel de Gipuzkoa sistemas y medidas apropiados de protección social para todas las personas, incluidos niveles mínimos y lograr una amplia cobertura de las personas pobres y vulnerables.	24.663.682,56	4.677.856,15
<b>Líneas de acción</b>			
Unificación de los servicios y los centros		22.102.994,92	
Mantener las residencias y los equipamientos en las mejores condiciones		2.560.687,64	4.677.856,15
	5-Igualdad de género	<b>86.152,21</b>	
	Alcanzar la igualdad entre los géneros y empoderar a todas las mujeres y niñas.		
<b>Meta</b>	5.5 - Asegurar la participación plena y efectiva de las mujeres y la igualdad de oportunidades de liderazgo a todos los niveles decisorios en la vida política, económica y pública	86.152,21	
<b>Líneas de acción</b>			
Impulsar la coordinación, el trabajo en equipo y la igualdad		86.152,21	
	7-Energía asequible y no contaminante	<b>268.076,10</b>	<b>1.041.771,75</b>
	Asegurar el acceso a energías asequibles, fiables, sostenibles y modernas para todos.		
<b>Meta</b>	7.3 - De aquí a 2030, duplicar la tasa de Gipuzkoa de mejora de la eficiencia energética	268.076,10	1.041.771,75
<b>Líneas de acción</b>			
Mantener las residencias y los equipamientos en las mejores condiciones		268.076,10	1.041.771,75



ODS, Metas y Líneas de Acción		Créditos de pago	Gastos futuros
	8-Trabajo decente y crecimiento económico	<b>674.934,76</b>	
	Fomentar el crecimiento económico sostenido, inclusivo y sostenible, el empleo pleno y productivo, y el trabajo decente para todos.		
<b>Meta</b>	8.08 - Proteger los derechos laborales y promover un entorno de trabajo seguro y sin riesgos para todos los trabajadores, incluidos los trabajadores migrantes, en particular las mujeres migrantes y las personas con empleos precarios	649.209,76	
<b>Líneas de acción</b>			
	Unificar la gestión del personal	649.209,76	
<b>Meta</b>	8.05 - De aquí a 2030, lograr el empleo pleno y productivo y el trabajo decente para todas las mujeres y los hombres, incluidos los jóvenes y las personas con discapacidad, así como la igualdad de remuneración por trabajo de igual valor	25.725,00	
<b>Líneas de acción</b>			
	Unificar la gestión del personal	25.725,00	
	16-Paz, justicia e instituciones sólidas	<b>24.822.505,43</b>	<b>2.139.802,10</b>
	Promover sociedades pacíficas e inclusivas para el desarrollo sostenible, facilitar acceso a la justicia para todos y crear instituciones eficaces, responsables e inclusivas a todos los niveles.		
<b>Meta</b>	16.06 - Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas	24.822.505,43	2.139.802,10
<b>Líneas de acción</b>			
	Unificación de los servicios y los centros	264.442,54	
	Desarrollar el área jurídica y el proceso de contratación	1.981.414,61	1.230.781,00
	Realizar una gestión eficiente del presupuesto	22.003.495,40	
	Mantener las residencias y los equipamientos en las mejores condiciones	573.152,88	909.021,10
	17-Alianzas para lograr los objetivos	<b>24.368.711,80</b>	<b>1.230.781,00</b>
	Fortalecer los medios de ejecución y reavivar la alianza mundial para el desarrollo sostenible.		
<b>Meta</b>	17.01 - Fortalecer la movilización de recursos internos, incluso mediante la prestación de apoyo internacional a los países en desarrollo, con el fin de mejorar la capacidad nacional para recaudar ingresos fiscales y de otra índole	111.997,87	
<b>Líneas de acción</b>			
	Desarrollar el área jurídica y el proceso de contratación	111.997,87	
<b>Meta</b>	17.17 - Fomentar y promover la constitución de alianzas eficaces en las esferas pública, público-privada y de la sociedad civil, aprovechando la experiencia y las estrategias de obtención de recursos de las alianzas	24.256.713,93	1.230.781,00

ODS, Metas y Líneas de Acción		Créditos de pago	Gastos futuros
<b>Líneas de acción</b>			
Unificación de los servicios y los centros		22.102.994,92	
Desarrollar el área jurídica y el proceso de contratación		1.895.262,40	1.230.781,00
Reforzar el cuidado profesionalizado y la atención en el domicilio de las personas mayores y de las personas en situación de dependencia, garantizando la cercanía a la vivienda y a la familia, y trasladar la atención en las residencias hacia un modelo más doméstico, poniendo la innovación al servicio de las personas usuarias y garantizando la profesionalización y el bienestar de las personas cuidadoras, incorporando, entre otros, la perspectiva de género en la desfeminización de los cuidados.		172.304,40	
Impulsar la coordinación, el trabajo en equipo y la igualdad		86.152,21	
	18-Diversidad cultural y lingüística	<b>99.082,21</b>	
	Diversidad cultural y lingüística		
<b>Meta</b>	18.1 - Garantizar la presencia y el reconocimiento de todas las lenguas y culturas como factor imprescindible de desarrollo personal y social	99.082,21	
<b>Líneas de acción</b>			
Impulsar la coordinación, el trabajo en equipo y la igualdad		99.082,21	
<b>Total</b>		<b>74.983.145,08</b>	<b>9.090.211,00</b>

## PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2025	2026	Konpromiso kredituak / Créditos compromiso				
			2027	2028	2029	2030 eta hurrengoak/ 2030 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK GASTOS DE PERSONAL	17.047.151,00	17.230.440,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	52.577.343,00	55.047.705,00					
3. FINANTZA GASTUAK GASTOS FINANCIEROS							
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK TRANSFERENCIAS CORRIENTES							
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							
<b>Eragiketa arruntak, guztira</b> <b>Total operaciones corrientes</b>	<b>69.624.494,00</b>	<b>72.278.145,00</b>					
6. INBERTSIO ERREALAK INVERSIONES REALES	936.000,00	2.700.000,00	9.090.211,00				9.090.211,00
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones de capital</b>	<b>936.000,00</b>	<b>2.700.000,00</b>	<b>9.090.211,00</b>				<b>9.090.211,00</b>
8. AKTIBO FINANTZARIOAK ACTIVOS FINANCIEROS	5.000,00	5.000,00					
9. PASIBO FINANTZARIOAK PASIVOS FINANCIEROS							
<b>Finantza eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones financieras</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>					
<b>Guztira / Total</b>	<b>70.565.494,00</b>	<b>74.983.145,00</b>	<b>9.090.211,00</b>				<b>9.090.211,00</b>

Planen zenbateko osoa, kapituluka / Total planes/capítulos	Ordainketa kredituak / Créditos de pago		Konpromiso kredituak / Créditos compromiso		Guztira / Total	
	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo
1. LANGILERIA GASTUAK GASTOS DE PERSONAL	172.304,40	17.058.135,68			172.304,40	17.058.135,68
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		55.047.705,00				55.047.705,00
3. FINANTZA GASTUAK GASTOS FINANCIEROS						
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS						
<b>Eragiketa arruntak, guztira</b> <b>Total operaciones corrientes</b>	<b>172.304,40</b>	<b>72.105.840,68</b>			<b>172.304,40</b>	<b>72.105.840,68</b>
6. INBERTSIO ERREALAK INVERSIONES REALES		2.700.000,00		9.090.211,00		11.790.211,00
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones de capital</b>		<b>2.700.000,00</b>		<b>9.090.211,00</b>		<b>11.790.211,00</b>
8. AKTIBO FINANTZARIOAK ACTIVOS FINANCIEROS		5.000,00				5.000,00
9. PASIBO FINANTZARIOAK PASIVOS FINANCIEROS						
<b>Finantza eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones financieras</b>		<b>5.000,00</b>				<b>5.000,00</b>
<b>Guztira / Total</b>	<b>172.304,40</b>	<b>74.810.840,68</b>		<b>9.090.211,00</b>	<b>172.304,40</b>	<b>83.901.051,68</b>

Sarrerren kapituluak / Capítulos de ingresos	2025	2026	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK IMPUESTOS DIRECTOS			
2. ZEHARKAKO ZERGAK IMPUESTOS INDIRECTOS			
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK TASAS Y OTROS INGRESOS	21.499.871,00	22.653.548,00	
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK TRANSFERENCIAS CORRIENTES	47.974.623,00	49.474.597,00	
5. ONDARE SARRERAK INGRESOS PATRIMONIALES	150.000,00	150.000,00	
<b>Eragiketa arruntak, guztira</b> <b>Total operaciones corrientes</b>	<b>69.624.494,00</b>	<b>72.278.145,00</b>	
6. INBERTSIO ERREALAK BESTERENTZEA ENAJENACION DE INVERSIONES REALES			
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	936.000,00	2.700.000,00	
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones de capital</b>	<b>936.000,00</b>	<b>2.700.000,00</b>	
8. AKTIKO FINANTZARIOAK ACTIVOS FINANCIEROS	5.000,00	5.000,00	
9. PASIBO FINANTZARIOAK PASIVOS FINANCIEROS			
<b>Finantza eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones financieras</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	
<b>Guztira / Total</b>	<b>70.565.494,00</b>	<b>74.983.145,00</b>	